

AMR Holding A/S

Skovshoved Terrasse 9
2920 Charlottenlund

CVR-nr. 18 87 69 06

Årsrapport for 1/1 - 31/12 2021

(27. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den 28. marts 2022

Steen Rosengaard

Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang	2-3
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	6-8
Resultatopgørelse	9
Balance	10-11
Egenkapitalopgørelse	12
Noter	13-16

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 1. januar – 31. december 2021 for AMR Holding A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2021 og af resultatet af selskabets aktiviteter for 2021.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Charlottenlund, den 28. marts 2022

Direktion:

Steen Rosengaard

Bestyrelse:

Pernille Rosengaard

Steen Rosengaard

Ann Mette Rosengaard

Anders Rosengaard

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Til kapitalejerne i AMR Holding A/S

Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for AMR Holding A/S for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2021, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2021 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR – danske revisorerers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i afsnittet ”Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet”. Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA’s Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede bevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Dette kræver, at vi planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Gentofte, den 28. marts 2022
V & Co Revision
CVR-nr. 34 62 23 10

Thomas Viscovich
Statsautoriseret revisor
mne31478

Selskabsoplysninger

Selskabet

AMR Holding A/S
Skovshoved Terrasse 9
2920 Charlottenlund

CVR-nr.: 18 87 69 06
Stiftet: 30. august 1995
Hjemsted: Charlottenlund
Regnskabsår: 1. januar – 31. december

Bestyrelse

Steen Rosengaard
Pernille Rosengaard
Ann Mette Rosengaard
Anders Rosengaard

Direktion

Steen Rosengaard

Revision

V & Co Revision
Smakkegårdsvej 217
2820 Gentofte

Væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter er at eje kapitalandele og anden dertil hørende virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Selskabet har bekræftet at ville støtte datterselskaber finansielt og likviditetsmæssigt frem til 31. december 2022.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Årsrapporten for 2021 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte regler fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Der udarbejdes ikke koncernregnskab jf. årsregnskabsloven § 110.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor. Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold der eksisterede på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSEN

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger indeholder omkostninger til kontorhold mv.

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte tilknyttede virksomheders resultat efter fuld eliminering af intern avance/tab og fradrag af afskrivning på goodwill.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen.

BALANCEN

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder måles i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsværdien.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventet tab efter en vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Værdipapirer

Værdipapirer indregnet under omsætningsaktiver måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen baseret for den for indværende års anvendte skattesats.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelse. Udskudte skatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidige indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser indenfor samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Selskabet hæfter som administrationsselskab for dattervirksomhedernes selskabsskatter over for skattemyndighederne. Selskabet er omfattet af reglerne om tvungen sambeskatning med danske datterselskaber. Selskabet er administrationsselskab og betaler dermed koncernens samlede selskabsskat til skattemyndighederne. Den del af skatten, der endnu ikke er betalt, indregnes som "selskabsskat" under gældsforpligtelser. Administrationsselskabet afregner skat med

datterselskaberne.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

Tilgodehavender og gældsforpligtelser i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Resultatopgørelse

for perioden 1. januar - 31. december 2021

Note	2021 kr.	2020 t.kr.
Administrationsomkostninger	-37.208	-33
DRIFTSRESULTAT	-37.208	-33
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	26.732	-2.619
1 Finansielle indtægter	675.655	1.692
2 Finansielle omkostninger	-1.863	-3
RESULTAT FØR SKAT	663.316	-963
3 Skat af årets resultat	-140.052	-113
ÅRETS RESULTAT	523.264	-1.076
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING:		
Udbytte for regnskabsåret	220.000	217
Overført til reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	0	0
Overført resultat	303.264	-1.293
DISPONERET I ALT	523.264	-1.076

Balance

pr. 31. december 2021

		AKTIVER	
Note		2021 kr.	2020 t.kr.
	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	1.403.711	1.377
4	Finansielle anlægsaktiver	1.403.711	1.377
	ANLÆGSAKTIVER	1.403.711	1.377
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	0	0
	Tilgodehavende selskabsskat	0	0
	Udskudt skatteaktiv	0	0
	Andre tilgodehavender	0	0
	Tilgodehavender	0	0
5	Værdipapirer	6.213.458	5.296
	Likvide beholdninger	27.884	398
	OMSÆTNINGSAKTIVER	6.241.342	5.694
	AKTIVER	7.645.053	7.071

Balance

pr. 31. december 2021

		PASSIVER	
Note		2021 kr.	2020 t.kr.
	Selskabskapital	592.500	593
	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	0	0
	Overført resultat	6.439.403	6.136
	Foreslået udbytte for regnskabsåret	220.000	217
	EGENKAPITAL	7.251.903	6.946
	Hensættelse til udskudt skat	0	0
	HENSATTE FORPLIGTELSER	0	0
	Gæld til tilknyttede virksomheder	241.254	0
	Selskabsskat	136.896	110
	Anden gæld	15.000	15
	Kortfristede gældsforpligtelser	151.896	125
	GÆLDSFORPLIGTELSER	393.150	125
	PASSIVER	7.645.053	7.071
6	Eventualposter mv.		
7	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
8	Ejerforhold		

Egenkapitalopgørelse

	1/1 2021	Udbetalt udbytte	Forslag til årets resultat- fordeling	31/12 2021
Selskabskapital	592.500	0	0	592.500
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	0	0	0	0
Overført resultat	6.136.139	0	303.264	6.439.403
Henlagt til udbytte	217.000	-217.000	220.000	220.000
	6.945.639	-217.000	523.264	7.251.903

Noter

	2021	2020
	kr.	t.kr.
1 Finansielle indtægter		
Renteindtægter, tilknyttede virksomheder	0	0
Andre finansielle indtægter	675.655	1.692
	675.655	1.692
2 Finansielle omkostninger		
Renteomkostninger, tilknyttede virksomheder	0	0
Andre finansielle omkostninger	1.863	3
	1.863	3
3 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	140.052	113
Regulering af udskudt skat	0	0
Regulering af skat vedrørende tidligere år	0	0
	140.052	113

Noter

2021
kr.

4 Finansielle anlægsaktiver

	Kapitalandele tilknyttede virksomheder
Kostpris 1. januar 2021	6.268.209
Tilgang	0
Afgang	0
Kostpris 31. december 2021	6.268.209
Værdiregulering 1. januar 2021	-4.891.230
Årets resultat	26.732
Udbytte	0
Tilbageførte opskrivninger årets afgang	0
Værdiregulering 31. december 2021	-4.864.498
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december 2021	1.403.711

Navn	Hjemsted	Stemme- og ejerandel
A.M. Rosengård A/S	Taastrup	100%
Market by Rosengård ApS	Taastrup	100%

2021
kr.

5 Værdipapirer

Dagsværdien af værdipapirer	<u>6.213.458</u>
Urealiseret andel af årets dagsværdiregulering indregnet i resultatopgørelsen	<u>661.305</u>

Dagsværdien er opgjort på baggrund af den seneste noterede børskurs.

6 Eventualposter mv.

Eventualaktiver og eventualforpligtelser

Selskabet har bekræftet at ville støtte datterselskaber finansielt og likviditetsmæssigt frem til 31. december 2022.

Selskabet er sambeskattet med øvrige selskaber i AMR Holding-koncernen. Som administrationsselskab hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for danske selskabsskatter. Eventuelle senere korrektioner af den skattepligtige sambeskatningsindkomst vil kunne medfører, at selskabets hæftelser udgør et større beløb.

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen

8 Ejerforhold

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af selskabskapitalen:

Steen Rosengaard
Skovshoved Terrasse 9
2920 Charlottenlund

Ann Mette Rosengaard
Skovshoved Terrasse 9
2920 Charlottenlund

Anders Rosengaard
Strandvejen 234 A
2920 Charlottenlund

Pernille Rosengaard Porsborg
Jægersborg Alle 122
2820 Gentofte

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Ann Mette Rosengaard

Som Direktør NEM ID
PID: 9208-2002-2-123006727699
Tidspunkt for underskrift: 29-03-2022 kl.: 09:35:02
Underskrevet med NemID

Ann Mette Rosengaard

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID
PID: 9208-2002-2-123006727699
Tidspunkt for underskrift: 24-04-2022 kl.: 17:28:18
Underskrevet med NemID

Steen Rosengaard

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID
PID: 9208-2002-2-095615824122
Tidspunkt for underskrift: 30-03-2022 kl.: 18:43:40
Underskrevet med NemID

Pernille Rosengaard Porsborg

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID
PID: 9208-2002-2-848262039592
Tidspunkt for underskrift: 30-03-2022 kl.: 14:44:16
Underskrevet med NemID

Anders Rosengaard

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID
PID: 9208-2002-2-352866514164
Tidspunkt for underskrift: 29-03-2022 kl.: 13:42:32
Underskrevet med NemID

Thomas Viscovich

Som Revisor NEM ID
RID: 20068492
Tidspunkt for underskrift: 25-04-2022 kl.: 07:50:07
Underskrevet med NemID

Steen Rosengaard

Som Dirigent NEM ID
PID: 9208-2002-2-095615824122
Tidspunkt for underskrift: 25-04-2022 kl.: 11:02:22
Underskrevet med NemID

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.

This document has esignatur Agreement-ID: 15e36dswxnh247338337